

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021 évi

Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Társadalmi szervezet neve: **Otthon Gondoz-Lak Szociális Közhasznú Egyesület**

Székhelye: **5600. Békéscsaba, Szigligeti utca 6.**

Adószáma: **18225174-2-04**

Alapszabály kelte: **2011. augusztus 25.**

Végzés száma: **PK.600091/2011/4**

Módosítása: **2020. július 18.**

Nyilvántartási száma: **04-02-0003044**

Bejegyezve: **Békés Megyei Bíróság, Gyula**

Bejegyző határozat száma: **0400.PK.60.091/2011/41**

Közhasznúsági fokozat: **Közhasznú**

1. Az Egyesület bemutatása

Az Egyesület működési céljai:

- az idős, valamint a betegségük miatt gondozásra szoruló emberek a lehető legteljesebb és legboldogabb életének elősegítése;
- az otthonukban maradó, idős korukban segítségre szoruló emberek házi gondozása;
- a mindennapi életben jelentkező problémák megoldásában segítségnyújtás;
- idősek közösségének szervezése, a családok támogatása, társadalmi integrációjuk segítése;
- egyenlő esélyek és jogok biztosítása;
- teljeskörű társadalmi beilleszkedésük, rehabilitációjuk, gondozásuk előmozdítása;
- szociális tanácsadás, szabadidős foglalkozás, és egyéb életminőséget javító tevékenység szervezése.
- megváltozott munkaképességű emberek foglalkoztatása

Ennek érdekében:

- érdekeik képviselése, védelme, emberi és állampolgári jogaik érvényesítése, hátrányaik kiegyenlítése;
- közösség szervezése, kiadványok megjelentetése és tapasztalatcserék szervezése, a szükséges információk közreadása, az érintettek számára, közös kirándulás szervezése;
- az érintett emberek életét segítő, azt teljesebbé, színvonalasabbá tévő szolgáltatások szervezése, (rehabilitáció, egészségfejlesztés, gyógyító-megelőző ellátás, egészségügyi ellátáshoz való jog érvényesítése)
- akkreditált munkahely megteremtése, üzemeltetése

Ennek alapján az Egyesület az alábbi közhasznú tevékenységet végzi:

- útmutatásokkal, tájékoztatással, tanácsadással segíti az érintettek családjuk életét, segítők és az ellátásban résztvevő szakemberek tevékenységét;
- rendszeres tájékoztatást ad az érintettek jogairól és lehetőségeiről;
- támogató, foglalkoztató, életminőséget javító szolgáltatásokat szervez és minden érintett számára hozzáférhetővé teszi;
- az Egyesület a közhasznú szervezetekre érvényes jogszabály szerint gazdálkodik.

Az egyesület céljai megvalósítása során sem közvetve, sem közvetlenül nem folytat politikai tevékenységet. Az egyesület pártoktól független, azoknak anyagi támogatást nem nyújt és tőlük támogatást nem fogad el.

Az Egyesületnél háromtagú Felügyelő Bizottság működik.

2. A számviteli politika fő vonásai

Egyesületünk tevékenységéhez kapcsolódó számviteli, elszámolási feladatokat megbízás alapján a SANSZ Gazdasági és Kereskedelmi Szolgáltató Kft. végzi.

A SANSZ Kft. könyvelője Csicsely Jánosné rendelkezik mérlegképes könyvelői képesítéssel. A könyvviteli szolgáltatási tevékenység folytatására jogosító igazolvány száma: 135093.

A 2001. január 1. napjától hatályos számviteli politika kialakításának alapja a 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény.

E számviteli politikában kerültek rögzítésre a számviteli törvény előírásainak gyakorlati végrehajtását biztosító módszerek és eljárási szabályok úgy, hogy a vállalkozás sajátosságainak leginkább megfelelő számviteli rendszer funkcionáljon.

Így biztosítható, hogy az egyszerűsített éves beszámoló a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről valóságos és megbízható összképet, információt tartalmazzon.

A számviteli politikában és a mellékletként kapcsolódó szabályzatokban foglalt választott eljárási szabályok, módszerek megváltoztatására csak indokolt esetben (törvénymódosítás, vagy a gazdálkodási körülményekben bekövetkező lényeges változás esetén) kerül sor. Az esetleges módosítások e szabályzat mellékletét képezik.

A számviteli politikában foglaltak betartásáért és betartatásáért – a SANSZ Kft. szakmai iránymutatása mellett – az Elnök felelős.

Az Egyesület a törvényi előírások alapján **kettős könyvvitelt** vezet.

Így a vállalkozás tulajdonát képező, illetve kezelésében lévő eszközökről és azok forrásainak állományáról a valóságnak megfelelően folyamatos nyilvántartást készít.

Beszámoló készítés rendje

1. Számviteli beszámoló:

A 2021 évi üzleti év megegyezik a naptári évvel.

A társaság működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek lezárását követően beszámolót köteles készíteni.

A számviteli törvény 9§ (2) alapján az Egyesület **egyszerűsített éves beszámolót** készít. A mérleg és az eredménykimutatás a számviteli törvényben meghatározott szerkezetű és tagolású.

Az üzleti évről december 31-i fordulónappal készítendő beszámolót a tárgyévet követő év március 31-i állapot szerint készíti el az egyesület.

2. Költségvetési támogatások felhasználása

- A Kormányhivataltól kapott bértámogatás 17.561.- ezer forint, amit a közfoglalkoztatottak bér és járulékára fordítottunk.
- Az Emberi Erőforrások Minisztériuma által pályázaton elnyert támogatás összege 45.923.- ezer forint, amit a megváltozott képességű munkavállalók foglalkoztatására használtunk fel.
- Az egyesület 2021. évben 144.231.- ezer forint normatív támogatásban részesült, ami a házi segítségnyújtás alaptevékenységre került felhasználásra.

3. Vagyon alakulásával kapcsolatos kimutatás

adatok ezer forintban

Megnevezés	2020.12.31.	2021.12.31.
Saját tőke	-25.974	-28.124
Tárgyi eszköz:	4.427	3.426
Készletek:	4.121	5.226
Követelések:	3.096	5.054
Pénzeszközök:	5.998	8.381
Összesen:	-8.332	-6.037

4. Cél szerinti juttatások kimutatása:

2021. évben 30.673.- ezer forint adományt kapott magánszemélyektől az Egyesület.

5. Központi költségvetési szervtől, elkülönített állami pénzalapból, települési önkormányzattól kapott támogatás

- 2021-ben kapott támogatás összesen 207.541.- ezer Ft.
Ebből:
- A Kormányhivataltól kapott bértámogatás 11.939.- ezer forint és az NRSZH által támogatott megváltozott képességű munkavállalók foglalkoztatási támogatásának összege 47.589.-ezer forint.
- Az egyesület 2021. évben normatív támogatásban részesült, melynek összege 144.231.- ezer forint.
- 2021. évben az adózó magánszemélyek által felajánlott személyi jövedelemadó 1%-ból 9 ezer forint bevétel származott.

- 2021. évben egy pályázati elszámolása maradt az egyesületnek, az EFOP- 1.3.5-16-2016-00294 Önkéntesség a szociális ellátásban projekt, amelyből 173.- ezer forint visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

6. A közhasznú szervezet vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások értéke, illetve összege 2021-ben nem volt.

Közhasznú tevékenységről szóló beszámoló

2021. évi programok

A 2017 évben megkezdett EFOP-1.3.5-16-2016-00294 Európai Unió pályázat záró elszámolása megtörtént. A projekt megvalósítása sikeresen zárult.

- A 2021 évi programok szervezése sok akadályba ütközött. A COVID járvány miatt főleg az alapellátásra koncentráltunk. A mindennapi feladatokon túl megszerveztük a gondozottak részére a lakás rendszeres fertőtlenítését, ezzel is csökkentve a megfertőzés esélyét.
- Szerveztünk, képzéseket, továbbképzéseket: A kis létszámú programokon személyes kapcsolatok kialakítására, beszélgetésekre, problémafeltárássra van lehetőség. Ezeken a programokon készítjük fel az önkénteseket az egyesületünkben végezhető önkéntes munkára. Az otthonaikban segíthetik az egyedül élő, idős, rászoruló embereket. Megbeszéljük, kik azok az idős emberek, akiknek szükségük van segítségre.
- Folyamatosan folytatjuk a szociális segítők 100 órás képzését, valamint a credit pontot érő szakmai továbbképzéseket. A kreditpontos továbbképzések Online előadás keretében valósultak meg. Folyamatosan segítettük gondozóinkat a regisztrációban, a tanfolyami anyagok feldolgozásában, valamint konzultációs lehetőséget biztosítottunk a vizsgára való felkészüléshez.

7. Egyesületünk 2017. évben gazdasági-vállalkozási tevékenységet kezdett, amelyből 2021. évben 54.350.- ezer Ft bevételt realizált, és 13.019.- ezer Ft eredménnyel zárt.

A vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó költségek és ráfordítások:

adatok ezer forintban

Megnevezés	2020	2021
Anyagjellegű ráfordítások	13 741	13 418
Személyi jellegű ráfordítások	29 085	24 297
Értékcsökkenési leírás	903	843
Egyéb ráfordítás	142	2209
Pénzügyi műveletek ráfordítása	416	351
Összes ráfordítás	44 287	41 118

Az egyesületnek 2.253 ezer forint társasági adó fizetési kötelezettsége keletkezett.

Az egyesületi élet szervezésével kapcsolatos munkát önkéntes segítők látják el.

Az önkéntesek által teljesített munkaórák száma 672 óra, melyet 21 fő teljesített, melynek értéke 702.912.-Ft.

8. Az egyesület 2021. évben a következő bevételekkel számolhatott:

adatok ezer forintban

I. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	207 715
a) Központi költségvetéstől kapott	190 154
ebből:- alapszolgáltatás normatív támogatás	144 231
- MMK munkavállalók foglalkoztatási támogatása	45 923
b) Helyi kormányhivataltól kapott támogatás	17 561
II. Pályázati úton elnyert támogatás	-174
III. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	30 857
IV. Tagdíjból származó bevétel	11
V. SZJA 1% bevétele	9
VI. Adományok	30 673
VI. Egyéb bevétel	1202
Összes bevétel	270 293

9. Az egyesület ráfordításai 2021. évben a következőképpen alakult:

Anyagjellegű ráfordítások	102 280
Bérjellegű ráfordítások	181 262
Egyéb ráfordítások	772
Ráfordítást jelentő elszámolások (amortizáció)	1 148
Összes ráfordítás	285 462

A közhasznú tevékenység 2021 évi adózott eredménye: -15.169 eFt.

Békéscsaba, 2022. május 26.

Csuta Ildikó
Egyesület képviselője